Общество с ограниченной ответственностью
«Ультрамар Терминал»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2021 ГОД

Раздел 1. Общая информация об Обществе

Полное наименование Общества:	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УЛЬТРАМАР ТЕРМИНАЛ»
Сокращенное наименование Общества:	ООО "УЛЬТРАМАР ТЕРМИНАЛ"
ИНН:	7810678492
КПП:	781001001
ОГРН:	1177847135399
Дата регистрации:	14 апреля 2017 года
Расчетный счет:	40702810355000016550
Банк:	СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК
БИК:	044030653
Корр. счет:	30101810500000000653
Юридический адрес:	196210, Санкт-Петербург г, Стартовая ул, дом 8, литер А, помещение 204
Почтовый адрес:	он же
Телефон:	+7 (812) 334-43-85
Генеральный директор:	Танаев Дмитрий Валерьевич ИНН 781698888070
Главный бухгалтер:	в течении 2021 г.- Ивендикова Анастасия Андреевна ИНН 784800446923 С 01.02.2022 г. бухгалтерский учет осуществляет специализированная организация
Обособленные подразделения Общества:	нет
Списочная численность на 31.12.2021:	2 человека
Высший органы управления Обществом:	общее собрание участников
Единоличный исполнительный орган:	генеральный директор
Сведения о ревизоре:	обязательное образование (избрание) ревизионной комиссии (ревизора) в Обществе не предусмотрено.

Раздел 2. Основа представления информации в отчетности и основные положения учетной политики

2.1. Основа представления информации в отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность (далее – бухгалтерская отчетность) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации, а также Учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 27 апреля 2020 № УЛ/01/2020_УП.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.2. Основные положения учетной политики

2.2.1. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Активы и обязательства отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату:

- на 31.12.2020 за 1 доллар США – 73,8757 руб., за 1 евро – 90,6824 руб.
- на 31.12.2021 за 1 доллар США – 74,2926 руб., за 1 евро – 84,0695 руб.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2.2.2. Основные средства

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка объектов ОС Обществом не осуществляется.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического, а также нормативно-правовых ограничений.

Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом.

2.2.3. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статьях «Нематериальные активы», «Результаты исследований и разработок», «Основные средства», «Доходные вложения в материальные ценности», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

2.2.4. Запасы

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Если фактическая себестоимость МПЗ выше их текущей рыночной стоимости (стоимости продажи), то на величину превышения фактической себестоимости над текущей рыночной стоимостью (стоимостью продажи) образуется резерв под снижение стоимости материальных ценностей за счет финансовых результатов Общества.

2.2.5. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В качестве денежных эквивалентов Обществом квалифицируются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

- депозитные вклады до востребования,
- депозитные вклады, размещенные на срок не более 3-х месяцев.

Для целей составления ОДДС денежными потоками не являются:

а) платежи денежных средств, связанные с инвестированием их в денежные эквиваленты;
б) поступления денежных средств от погашения денежных эквивалентов (за исключением начисленных процентов);
в) валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от операции);
г) обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (за исключением потерь или выгод от операции);
д) иные аналогичные платежи организации и поступления в организацию, изменяющие состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяющие их общую сумму, в том числе получение наличных со счета в банке, перечисление денежных средств с одного счета организации на другой счет этой же организации.

Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее отражены Обществом в ОДДС «свернуто».

Сведения о движении денежных средств Общества представлены в валюте РФ.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

2.2.7. Кредиты и займы полученные

Дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением и обращением заемных средств, включаются в состав расходов от обычной деятельности в следующем порядке:

юридические, консультационные расходы, иные возмещаемые платежи, комиссии за досрочное погашение, комиссии за внесение изменений в договоры – включаются в расходы равномерно в течении срока действия договора займа,

комиссии, выставляемые (начисляемые) Обществу с определенной регулярностью (ежемесячно, ежеквартально, ежегодно) – по предъявлению (начислению).

2.2.8. Признание расходов

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90-8 «Управленческие расходы»).

Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 «Общепроизводственные расходы», относятся на себестоимость конкретного продукта труда пропорционально сумме выручки.

2.2.9. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по выданным авансам отражается в бухгалтерской отчетности с учетом сумм НДС, входящего в сумму аванса.

2.2.10. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по полученным авансам отражается в бухгалтерской отчетности с учетом сумм НДС, входящего в сумму аванса.

Раздел 3. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

	2021	2020	2019
Актив			
I. Внеоборотные активы			
Основные средства	28 717	28 709	28 709
Финансовые вложения	4 956 201	4 610 773	2 340 613
Отложенные налоговые активы			
Итого по разделу I	**4 984 918**	**4 639 482**	**2 369 322**
II. Оборотные активы			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	244	244	244
Дебиторская задолженность	1 251	695	361
Денежные средства	6 381	442	4 457
Прочие оборотные активы	49 731	42 102	28 421
Итого по разделу II	**57 608**	**43 482**	**33 483**
Баланс	**5 042 525**	**4 682 964**	**2 402 805**
Пассив			
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	10	10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	52 170	37 268	24 305
Итого по разделу III	**52 180**	**37 278**	**24 316**
IV. Долгосрочные обязательства			

Заемные средства	4 980 816	4 635 406	2 370 118
Итого по разделу IV	**4 980 816**	**4 635 406**	**2 370 118**
V. Краткосрочные обязательства			
Заемные средства	9 068	9 683	7 699
Кредиторская задолженность	460	596	673
Итого по разделу V	**9 529**	**10 279**	**8 371**
Баланс	**5 042 525**	**4 682 964**	**2 402 805**

Анализ отчетности

Данные бухгалтерской отчетности	**2021**	**2020**
(В тысячах рублей)		
Продажи	606 837	465 541
Прибыль	606 815	465 519
Деньги	6 381	442
Материалы, товары, полуфабрикаты (запасы)	0	0
Здания, оборудование, автомобили, земля (ОС)	28 717	28 709
Авансы выданные, задолженность контрагентов	5 012 313	4 653 813
Авансы полученные, задолженность поставщикам	460	596
Полученные кредиты и займы	4 989 884	4 645 090
Чистые активы	52 180	37 278

ООО «Ультрамар Терминал» в течении 2021 года оказывало услуги по предоставлению в аренду ООО «Ультрамар» двух земельных участков:

- Земельный участок 1407 кв.м. Кадастровый № 47:20:0223001:58
- Земельный участок 4000 кв.м. Кадастровый №47:20:0223001:48.

Данные земельные участки находятся на балансе ООО «Ультрамар Терминал».

Так же Общество получало прибыль от финансовой деятельности (предоставление займа ООО «Ультрамар»).

Наличие и движение основных средств (строка 1150 баланса)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021г.	26 432	-	2 285	-	-	-	-	-	28 717	-
	за 2020г.	26 432	-	-	-	-	-	-	-	26 432	-
в том числе: Земельные участки	за 2021г.	26 432	-	2 285	-	-	-	-	-	28 717	-
	за 2020г.	26 432	-	-	-	-	-	-	-	26 432	-

Финансовые вложения (строка 1170)

Контрагенты	**ИНН**	**на 31.12.2021**
Договоры		
УЛЬТРАМАР ООО	7810565869	
Договор займа от 30.09.2019, включая капитализированные проценты		4 956 201
Итого		**4 956 201**

Дебиторская задолженность (строка 1230)

Контрагенты	**ИНН**	**на 31.12.2021**
Договоры		
УЛЬТРАМАР ООО	7810565869	1 087
Дог. аренды 1А-2019 от 28.10.2019		1 012
Дог. аренды 2А-2019 от 28.10.2019		75
ПРОЧИЕ ПОСТАВЩИКИ		164
Итого		**1 415**

Прочие оборотные активы (строка 1260)

Актив	**на 31.12.2021**
Дополнительные расходы по займу (включая юр услуги)	49 728
ЭДО	3
Итого	**49 731**

Уставный капитал (строка 1310)

Наименование контрагента	**ИНН/регистрационный номер**	**Комментарий**	**На 01 января 2021 года**	**Изменения за период**		**На 31 декабря 2021 года**
Amereus Group HK Limited	2643826 КИТАЙ	Протокол №15 от 22.06.2021	4	(2)	-	2
CORDELA Limited	193022 ВИРГИНСКИЕ ОСТРОВА, БРИТАНСКИЕ	-	5	-	-	5
АРТКЭПИТАЛ ИНВЕСТМЕНТ АО	9702018630 РФ	Протокол №15 от 22.06.2021	-	-	2	2
СБЕРБАНК ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД КОО	НЕ 293417 КИПР	-	1	-	-	1
ИТОГО			**10**	**(2)**	**4**	**10**

Уставный капитал оплачен полностью.

Чистые активы (строка 1300)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	28 717	28 709	28 709
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	4 956 201	4 610 773	2 340 613
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	244	244	244
Дебиторская задолженность*	1230	1 215	695	361
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 381	442	4 457
Прочие оборотные активы	1260	49 731	42 102	28 421
ИТОГО активы	-	**5 042 525**	**4 682 964**	**2 402 805**
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	4 980 816	4 635 406	2 370 118
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	9 683	9 683	7 699
Кредиторская задолженность	1520	460	596	673
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	**4 990 345**	**4 645 686**	**2 378 489**
Стоимость чистых активов	-	**52 180**	**37 278**	**24 316**

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Долгосрочные заемные средства (строка 1410)

Контрагенты	ИНН	на 31.12.2021
Договоры		
УЛЬТРАМАР ООО	7810565869	
Договор займа 68УМ/3УТ от 01.09.2019		21 500
СБЕРБАНК ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД КОО	НЕ 293417	
Договор займа от 20.09.2019 (в валюте договора – 58 900 000 USD)		4 375 834
Проценты по договору займа от 20.09.2019 (в валюте договора – 7 853 835,88 USD)		583 482
Итого		**4 980 816**

Краткосрочные заемные средства (строка 1510)

Контрагенты	**ИНН**	**на 31.12.2021**
Договоры		
УЛЬТРАМАР ООО	7810565869	
Договор займа № 101018 от 10.10.2018		100
Договор займа № 170419 от 17.04.2019		500
Договор займа № 2-060918 от 03.09.2019		100
Договор займа № 3УТ/35УМ от 21.11.2018		100
Договор займа №39УМ/2УТ от 15.07.2019		350
Договора займа № УТ/31 от 06.09.2018		100
CORDELA Limited	193022	
Договор займа № 1 от 01.10.2018 (в валюте договора – 31 000 EURO)		2 606
Договор займа № 2 от 01.10.2018 (в валюте договора – 31 000 EURO)		2 606
Договор займа № 3 от 01.10.2018 (в валюте договора – 31 000 EURO)		2 606
Итого		**9 068**

Кредиторская задолженность (строка 1520)

Контрагенты	**ИНН**	**На 31.12.2021**
Договоры		
Налоги и взносы		123
УЛЬТРАМАР ООО	7810565869	
Без договора		245
ПРОЧИЕ ПОСТАВЩИКИ И ПОДРЯДЧИКИ		
Сотрудники (заработная плата за декабрь 2021)		92
Итого		**460**

Информация о корректировках данных прошлых отчетных периодов

Наименование показателя бухгалтерского баланса	**Код строки**	**Показатель до корректировки**		**Корректировка**		**Показатель до корректировки**		**Пояснения**
		Графа "На 31.12.20"	**Графа "На 31.12.19"**	**Графа "На 31.12.20"**	**Графа "На 31.12.19"**	**Графа "На 31.12.20"**	**Графа "На 31.12.19"**	
Финансовые вложения	1170	4 351 135	2 315 273	259 638	25 340	4 610 773	2 340 613	Перенесены проценты по выданному займу
Дебиторская задолженность	1230	260 333	25 701	(259 638)	(25 340)	695	361	
Долгосрочные заемные средства	1410	4 625 406	2 360 118	10 000	10 000	4 635 406	2 370 118	Актуализирован срок по займу полученному
Краткосрочные заемные средства	1510	19 683	17 699	(10 000)	(10 000)	683	699	

Раздел 4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Отчет о финансовых результатах

(В тысячах рублей)	2021	2020
Выручка	606 837	465 541
Себестоимость продаж	(8 054)	(5021)
Валовая прибыль (убыток)	598 783	460 520
Управленческие расходы	(737)	(559)
Прибыль (убыток) от продаж	598 046	459 961
Проценты к получению	26	4
Проценты к уплате	(578 242)	(441 658)
Прочие доходы	182	2 874
Прочие расходы	(1 384)	(4 978)
Прибыль (убыток) до налогообложения	18 628	16 203
Текущий налог на прибыль	(3 726)	(3 241)
В том числе: Текущий налог на прибыль	(3 726)	(3 241)
Отложенный налог на прибыль	-	-
Чистая прибыль (убыток)	**14 902**	**12 962**

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг

Наименование показателя	2021	2020
Выручка от продаж (нетто) - всего	**606 837**	**465 541**
в том числе:		
Доходы от сдачи имущества в аренду	955	955
Доходы от финансовой деятельности	605 882	464 586

Себестоимость продаж

Наименование показателя	2021	2020
Налоги и сборы	22	22
Прочие расходы, связанные с получением займа	8 032	4 999-
Итого	**8 054**	**5 021**

Управленческие расходы

Наименование показателя	2021	2020
Аренда помещений и прочего имущества	140	140
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	1	1
Информационные услуги	7	7
Оплата труда	425	316
Нотариальные, юридические, консультационные услуги	37	-
Страховые взносы	127	95
Итого	**737**	**559**

Прочие доходы

Наименование показателя	2021	2020
Курсовые разницы	173	-
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-	2 874
Продажа (покупка) иностранной валюты	9	-
Проценты к получению (уплате)	26	4
Итого	**208**	**2 878**

Прочие расходы

Наименование показателя	2021	2020
Курсовые разницы	-	3 587
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1 050	-
Продажа (покупка) иностранной валюты	-	1 075
Проценты по займам	578 242	441 658
Расходы на услуги банков	334	316
Итого	**579 626**	**446 636**

В составе прочих доходов и расходов следующие показатели отражены «свернуто»:

Наименование показателя	Период	Доходы	Расходы	Итого
1	2	3	4	5
Результат от курсовых разниц	за 2021 г.	1 444 690	(1 444 517)	173
	за 2020 г.	2 276 271	(2 279 858)	(3 587)
Результат от отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	за 2021 г.	5	(1 055)	(1 050)
	за 2020 г.	1 528 199	(1 525 325)	2 874
Результат от продажи (покупки) иностранной валюты	за 2021 г.	7 945	(7 935)	9
	за 2020 г.	772	(1 847)	(1 075)

Корректировки данных прошлых отчетных периодов

Наименование показателя отчета о финансовых результатах	Код строки	Показатель до корректировки (2020 г.)	Корректировка	Показатель после корректировки (2020 г.)	Пояснения
Себестоимость продаж	2120	(446 679)	441 658	(5 021)	Проценты по займу полученному отражены согласно п. 11 ПБУ 9/99
Проценты к уплате	2330	-	(441 658)	(441 658)	

Раздел 5. Пояснения к показателям отчета о движении денежных средств (ОДДС)

НДС, полученный от покупателей, уплаченный поставщикам, подлежащий возмещению из бюджета и перечисленный в бюджет, отражается в ОДДС свернуто (п. 16 ПБУ 23/2011).

В строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» указана сумма оплаты труда, выплаченная персоналу, а также налог на доходы физических лиц, удержанный с заработной платы, перечисленный в бюджет с оплаты труда (Приложение к Письму Минфина от 29.01.2014 N 07-04-18/01), а также сумма перечисленных страховых взносов с заработной платы (Приложение к Письму Минфина от 22.01.2016 N 07-04-09/2355).

Раздел 6. Прочие пояснения

6.1 Прочая информация

Общество не является эмитентом публично обращающихся ценных бумаг, в связи с этим в данных пояснениях не выделяется информация по отчетным сегментам. В обозримом будущем Общество не намерено прекращать свою деятельность. В течение отчетного периода Общество не получало государственную помощь, не участвовало в совместной деятельности.

6.2 События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

6.3 Информация о связанных сторонах и наличии оборотов по сделкам с ними

Компания	Основание	Ссылка на НК РФ	Наличие оборотов и остатков по сделкам в тыс.руб.
SIA Ultra Grupa (рег. номер 40203243491)	Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 2 560 / 2 845 уставного капитала SIA Ultramar; SIA Ultramar владеет (в виде дроби) 4 556 222 / 4 566 322 уставного капитала SIA «Ultra Grupa»; Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 2 560 / 2 845 уставного капитала SIA Ultramar; SIA Ultramar владеет (в виде процента) 100% CORDELA LTD; CORDELA LTD владеет (в виде процента) 54% ООО «Ультрамар терминал».	пп.3 п. 2. ст. 105.1 НК РФ организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов;	Нет
SIA Ultramar (рег. номер LV42402008498)	Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 2 560 / 2 845 уставного капитала SIA Ultramar; SIA Ultramar владеет (в виде процента) 100% CORDELA LTD; CORDELA LTD владеет (в виде процента) 54% ООО «Ультрамар терминал».	пп. 1 п. 2. ст. 105.1 НК РФ организации в случае, если одна организация прямо и (или) косвенно участвует в другой организации и доля такого участия составляет более 25 процентов; пп.3 п. 2. ст. 105.1 НК РФ организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов; пп. 9 п. 2. ст. 105.1 НК РФ организации и (или) физические лица в случае, если доля прямого участия каждого предыдущего лица в каждой последующей организации составляет более 50 процентов.	Нет

Компания	**Основание**	**Ссылка на НК РФ**	**Наличие оборотов и остатков по сделкам в тыс.руб.**
CORDELA LTD (рег. номер 1939022)	Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 2 560 / 2 845 уставного капитала SIA Ultramar; SIA Ultramar владеет (в виде процента) 100% CORDELA LTD; CORDELA LTD владеет (в виде процента) 54% ООО «Ультрамар терминал».	пп.3 п. 2. ст. 105.1 НК РФ организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов; пп. 1 п. 2. ст. 105.1 НК РФ организации в случае, если одна организация прямо и (или) косвенно участвует в другой организации и доля такого участия составляет более 25 процентов; пп. 9 п. 2. ст. 105.1 НК РФ организации и (или) физические лица в случае, если доля прямого участия каждого предыдущего лица в каждой последующей организации составляет более 50 процентов.	Предоставляет беспроцентные займы до востребования. Сумма предоставленных займов на 01.01.2021 г. – 7 818 тыс руб (в валюте договора - 93 000 евро). Сальдо расчетов на 31.12.2021 – 8 714 тыс руб (в валюте договора - 93 000 евро).
ООО «Минерал Инжиниринг» (рег. номер 1197847042392)	Бонч-Бруевич А.Э. владеет 99% долей в уставном капитале ООО «Минерал Инжиниринг». Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 2 560 / 2 845 уставного капитала SIA Ultramar; SIA Ultramar владеет (в виде процента) 100% CORDELA LTD; CORDELA LTD владеет (в виде процента) 54% ООО «Ультрамар терминал».	пп.3 п. 2. ст. 105.1 НК РФ организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов.	Нет
ООО «Ультрамар Логистика» (рег. номер 1207800055154)	Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 2 560 / 2 845 уставного капитала SIA Ultramar; SIA Ultramar владеет (в виде дроби) 4 556 222 / 4 566 322 уставного капитала SIA «Ultra Grupa»; SIA «Ultra Grupa» владеет (в виде процента) 100% уставного капитала в ООО «Ультрамар Логистика». Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 2 560 / 2 845 уставного капитала SIA Ultramar; SIA Ultramar владеет (в виде процента) 100% CORDELA LTD; CORDELA LTD владеет (в виде процента) 54% ООО «Ультрамар терминал».	пп.3 п. 2. ст. 105.1 НК РФ организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов;	Нет
ООО «Восход Ультра» (рег. номер 1187847143747)	Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 2 560 / 2 845 уставного капитала SIA Ultramar; SIA Ultramar владеет (в виде дроби) 4 556 222 / 4 566 322 уставного капитала SIA «Ultra Grupa»; SIA «Ultra Grupa» владеет (в виде процента) 90% уставного капитала в ООО «Восход Ультра»; Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 2 560 / 2 845 уставного капитала SIA Ultramar; SIA Ultramar владеет (в виде процента) 100% CORDELA LTD; CORDELA LTD владеет (в виде процента) 54% ООО «Ультрамар терминал».	пп.3 п. 2. ст. 105.1 НК РФ организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов; пп.8 п. 2. ст. 105.1 НК РФ организации, в которых полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет одно и то же лицо;	Нет
ООО «Ультрамар» (рег. номер 1097847272126)	Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 9 999 / 16 670 в уставном капитале ООО «Ультрамар». Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 2 560 / 2 845 уставного капитала SIA Ultramar; SIA Ultramar владеет (в виде процента) 100% CORDELA LTD; CORDELA LTD владеет (в виде процента) 54% ООО «Ультрамар терминал».	пп.3 п. 2. ст. 105.1 НК РФ организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов; пп.6 п. 2. ст. 105.1 НК РФ организации, в которых более 50 процентов состава коллегиального исполнительного органа или	«Ультрамар терминал» предоставляет «Ультрамар» земельные участки в аренду. «Ультрамар терминал» предоставляет «Ультрамар» процентные займы.

Компания	Основание	Ссылка на НК РФ	Наличие оборотов и остатков по сделкам в тыс.руб.
	Более 50 процентов состава Совет директор ООО «Ультрамар» и ООО «Ультрамар» логистика составляют одни и те же физические лица (5 членов из 6).	совета директоров (наблюдательного совета) составляют одни и те же физические лица совместно с взаимозависимыми лицами;	Сумма предоставленного займа на 01.01.2021 г. 4 351 135 тыс.руб. (в валюте договора - 58 898 055,21 долларов США). Сумма начисленных процентов за отчетный период 754 882 тыс.руб. (в валюте договора - 8 207 212,48 долларов США). Сальдо расчетов по займам на 31.12.2021 г. – 4 956 201 тыс.руб (в валюте договора - 66 711 909,58 долларов США) «Ультрамар» предоставляет «Ультрамар терминал» беспроцентные займы. Сумма предоставленных займов на 01.01.2021 г – 21 500 тыс.руб. Сальдр расчетов по предоставленным займам на 31.12.2021 г. – 21 500 тыс.руб.
ООО «Ультра Ферт» (рег. номер 1207800053614)	Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 2 560 / 2 845 уставного капитала SIA Ultramar; SIA Ultramar владеет (в виде дроби) 4 556 222 / 4 566 322 уставного капитала SIA «Ultra Grupa»; SIA «Ultra Grupa» владеет (в виде процента) 100% уставного капитала в ООО «Ультра Ферт»; Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 2 560 / 2 845 уставного капитала SIA Ultramar; SIA Ultramar владеет (в виде процента) 100% CORDELA LTD; CORDELA LTD владеет (в виде процента) 54% ООО «Ультрамар терминал».	пп.3 п. 2. ст. 105.1 НК РФ организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов.	Нет
ООО «Портбетон» (рег. номер 1174704010007)	Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде процента) 50% в уставном капитале ООО «Портбетон». Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 2 560 / 2 845 уставного капитала SIA Ultramar; SIA Ultramar владеет (в виде процента) 100% CORDELA LTD; CORDELA LTD владеет (в виде процента) 54% ООО «Ультрамар терминал».	пп.3 п. 2. ст. 105.1 НК РФ организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов.	Нет
ООО «Ультра Ферт Урал» (рег. номер 1216600038632)	Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 2 560 / 2 845 уставного капитала SIA Ultramar; SIA Ultramar владеет (в виде дроби) 4 556 222 / 4 566 322 уставного капитала SIA «Ultra Grupa»; SIA «Ultra Grupa» владеет (в виде процента) 50% уставного капитала в ООО «Ультра Ферт Урал»;	пп.3 п. 2. ст. 105.1 НК РФ организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов.	Нет

Компания	Основание	Ссылка на НК РФ	Наличие оборотов и остатков по сделкам в тыс.руб.
	Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 2 560 / 2 845 уставного капитала SIA Ultramar; SIA Ultramar владеет (в виде процента) 100% CORDELA LTD; CORDELA LTD владеет (в виде процента) 54% ООО «Ультрамар терминал».		
ООО «2УТ» (рег. номер 1214700020886)	Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 2 560 / 2 845 уставного капитала SIA Ultramar; SIA Ultramar владеет (в виде дроби) 4 556 222 / 4 566 322 уставного капитала SIA «Ultra Grupa»; SIA «Ultra Grupa» владеет (в виде процента) 100% уставного капитала в ООО «Ультрамар Логистика»; ООО «Ультрамар Логистика» владеет (в виде процента) 99% в уставном капитале ООО «2УТ». Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 2 560 / 2 845 уставного капитала SIA Ultramar; SIA Ultramar владеет (в виде процента) 100% CORDELA LTD; CORDELA LTD владеет (в виде процента) 54% ООО «Ультрамар терминал».	пп.3 п. 2. ст. 105.1 НК РФ организации в случае, если одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях и доля такого участия в каждой организации составляет более 25 процентов;	Нет
Гражданин РФ Бонч-Бруевич Андрей Эдуардович	Бонч-Бруевич А.Э. владеет (в виде дроби) 2 560 / 2 845 уставного капитала SIA Ultramar; SIA Ultramar владеет (в виде процента) 100% CORDELA LTD; CORDELA LTD владеет (в виде процента) 54% ООО «Ультрамар терминал».	пп. 2 п. 2. ст. 105.1 НК РФ физическое лицо и организация в случае, если такое физическое лицо прямо и (или) косвенно участвует в такой организации и доля такого участия составляет более 25 процентов;	Нет
Гражданин РФ Танаев Дмитрий Валерьевич	Танаев Д.В. занимает должность единоличного исполнительного органа (генерального директора) в ООО «Ультрамар Терминал»	пп. 7 п. 2. ст. 105.1 НК РФ организация и лицо, осуществляющее полномочия ее единоличного исполнительного органа.	Выплачивается заработная плата

Сумма выплат управленческому персоналу (генеральный директор) за 2021 год составила 424,33 тыс. руб. Конечным бенефициаром является Бонч-Бруевич Андрей Эдуардович ИНН 780712396909.

Раздел 7. Информация об активах и обязательствах, учитываемых на забалансовых счетах

№	Обеспечение	Договор обеспечения			За кого выдано	По договору	Балансовая стоимость на 31.12.2021 г., тыс.руб
		Номер	Дата	Сумма обеспечения, тыс. руб.			
1	Ипотека (земельные участки)	№0095-3-102719-И-2	22.11.19	1 448	ООО "Ультрамар"	0095-3-102719 от 12.09.2019	28 717
2	Поручительство	№0095-3-102719-П-1	22.11.19	8 237 014	ООО "Ультрамар"	0095-3-102719 от 12.09.2019	-

№	Обеспечение	Договор обеспечения			За кого выдано	По договору	Балансовая стоимость на 31.12.2021 г., тыс.руб
		Номер	Дата	Сумма обеспечения, тыс. руб.			
3	Ипотека (земельные участки)	55/9055/0003/3/2/027/20/И/2	23.12.20	1 448	ООО "Ультрамар"	55/9055/003/3/2/027/20 от 19.06.2020	28 717
4	Поручительство	55/9055/0003/3/2/027/20/П/1	22.12.20	3 200 042	ООО "Ультрамар"	55/9055/003/3/2/027/20 от 19.06.2020	-
5	Ипотека (земельные участки)	55/9055/0003/3/2/067/20/И/2	23.12.20	1 448	ООО "Ультрамар"	55/9055/0003/3/2/067/20 от 30.10.2020	28 717
6	Поручительство	55/9055/0003/3/2/067/20/П/1	02.11.20	11 045 826	ООО "Ультрамар"	55/9055/0003/3/2/067/20 от 30.10.2020	-
7	Поручительство	55/9055/0003/3/2/072/21/П0/1	11.02.21	967 899	ООО "Ультрамар"	55/9055/0003/3/2/072/21 от 21.09.2021	-
8	Ипотека (земельные участки)	Договор последующей ипотеки №3075-R-И-2	11.12.19	1 957	ООО "Ультрамар"	Генеральное соглашение о срочных сделках на финансовых рынках №3075-R	28 717
9	Залог прав по договору займа	-	30.09.19	10	ООО "Ультрамар терминал"	Договор займа от 20.09.2019 между ООО "Ультрамар терминал" и КОО Сбербанк Инвестментс Лимитед	4 956 201
10	Ипотека (земельные участки)	-	30.06.20	1 448	ООО "Ультрамар терминал"	Договор займа от 20.09.2019 между ООО "Ультрамар терминал" и КОО Сбербанк Инвестментс Лимитед	28 717
11	Залог прав по договору займа	-	30.09.19	10	ООО "Ультрамар"	Договор займа от 12.11.2020 между ООО "Ультрамар" и КОО Сбербанк Инвестментс Лимитед	4 956 201
12	Ипотека (земельные участки)	-	30.06.20	1 448	ООО "Ультрамар"	Договор займа от 12.11.2020 между ООО "Ультрамар" и КОО Сбербанк Инвестментс Лимитед	28 717

Раздел 8. Краткий финансовый анализ за 2021 год

Наименование показателя	Значение	Что характеризует	Вывод
Коэффициент текущей ликвидности	8,455	Значение коэффициента показывает, что оборотные активы (деньги, задолженность контрагентов, запасы), которые могут быть обращены в деньги, значительно больше обязательств на ближайший год. Коэффициент ≥ 1.5 соответствует высокой финансовой устойчивости	Соответствует высокой платежеспособности
Коэффициент быстрой ликвидности	8,371	Значение коэффициента показывает, что деньги и другие наиболее ликвидные оборотные активы (задолженность контрагентов), которые могут быть обращены в деньги, больше краткосрочных обязательств. Такое значение коэффициента говорит о высокой платежеспособности. Коэффициент ≥ 0.8 соответствует высокой финансовой устойчивости.	Соответствует высокой платежеспособности
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,011	Значение коэффициента показывает долю кредиторской задолженности, которую можно погасить за счет имеющихся денежных средств. Текущее значение коэффициента говорит о высокой платежеспособности. Коэффициент ≥ 0.1 соответствует высокой финансовой устойчивости	Соответствует низкой платежеспособности
Коэффициент наличия собственных средств	0,01	Значение коэффициента показывает, что доля собственных средств в источниках финансирования составляет 39,8%, остальное – заемные средства. Высокая доля собственных средств является признаком хорошей финансовой устойчивости и позволяет привлекать заемные средства. Коэффициент ≥ 0.25 соответствует высокой финансовой устойчивости	Соответствует низкой финансовой устойчивости
Рентабельность продукции	3,26 %	Значение рентабельности продукции больше значений, которые считаются высокими при оценке кредитоспособности по методике Сбербанка. Рентабельность продукции характеризует деловую активность. Показатель ≥ 6% считается высоким	Соответствует средней рентабельности.
Рентабельность компании	2,46 %	Значение рентабельности компании больше значений, которые считаются высокими при оценке кредитоспособности по методике Сбербанка. Рентабельность компании характеризует деловую активность. Показатель ≥ 10% считается высоким	Соответствует средней рентабельности.
Рентабельность продаж	3,37 %	Рентабельность проданных товаров, продукции, работ, услуг является индикатором способности контролировать издержки. Сравнение рентабельности продаж со средней по отрасли позволяет сделать вывод о конкурентоспособности и успешности на рынке. Если рентабельность ≥ 8,8%, то показатель выше среднего по отрасли	Значительно ниже средней по отрасли.

Вероятность банкротства невысока

Кредитоспособность требует взвешенного подхода

Генеральный директор **Д.В.Танаев**

30 марта 2022 года